

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710001	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СЕГЕЖА ЗАПАД"	по ОКПО	47696262
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708394891
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово-промышленными группами	по ОКВЭД 2	70.10.1
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 129090, Москва г., Большой Балканский пер., д. № 20, стр. 1, этаж 2 пом. 21			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО «ФинЭкспертиза»			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7708096662
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1	Основные средства	1150	244	317	-
	в том числе:				
	Права пользования (аренда)	11501	244	317	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4.4	Финансовые вложения	1170	2 342 764	510 084	-
	в том числе:				
	Акции	11701	306 084	510 084	-
	Вклады в имущество организаций	11702	2 036 680	-	-
4.2	Отложенные налоговые активы	1180	24	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 343 032	510 401	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	15	-
4.3	Дебиторская задолженность	1230	284	63	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1	54	-
	Расчеты по налогам и сборам	12302	283	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	-	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	9	9	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	707	258 174	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	57	258 174	-
	Прочие специальные счета	12502	650	-	-
4.6	Прочие оборотные активы	1260	3	7	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	3	7	-
	Итого по разделу II	1200	1 004	258 259	-
	БАЛАНС	1600	2 344 036	768 660	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	510 284	510 284	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
4.8	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 826 680	252 000	-
4.9	Резервный капитал	1360	261	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	261	-	-
4.10	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 415	5 222	-
	Итого по разделу III	1300	2 343 640	767 506	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	161	227	-
	в том числе:				
	Обязательства по аренде	14501	161	227	-
	Итого по разделу IV	1400	161	227	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.11	Кредиторская задолженность	1520	12	819	-
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	15201	-	819	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15202	12	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.12	Оценочные обязательства	1540	122	15	-
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	-	15	-
	Резервы предстоящих расходов прочие	15402	122	-	-
	Прочие обязательства	1550	101	93	-
	в том числе:				
	Обязательства по аренде	15501	101	93	-
	Итого по разделу V	1500	235	927	-
	БАЛАНС	1700	2 344 036	768 660	-

Руководитель

(подпись)

Янсон Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

15 мая 2023 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СЕГЕЖА ЗАПАД"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению финансово-промышленными группами**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2022
47696262		
7708394891		
70.10.1		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За 23 Марта 2021 г. - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	-	-
5.1	Себестоимость продаж	2120	(1 940)	(607)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 940)	(607)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 940)	(607)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.2	Проценты к получению	2320	3 890	7 906
	Проценты к уплате	2330	(27)	-
5.2	Прочие доходы	2340	204 000	14
5.2	Прочие расходы	2350	(204 104)	(636)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(64)	(42)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23502	(5)	-
	Прочие внереализационные расходы	23503	(204 035)	(14)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 819	6 677
5.3	Налог на прибыль	2410	(368)	(1 452)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(390)	(1 452)
	отложенный налог на прибыль	2412	24	-
	Прочее	2460	3	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 454	5 225

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 454	5 225
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Янсон Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)

мая 2023



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СЕГЕЖА ЗАПАД"	Форма по ОКУД		Коды	
	Дата (число, месяц, год)		0710004	
	по ОКПО		31	12 2022
	ИНН		47696262	
Идентификационный номер налогоплательщика			7708394891	
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово-промышленными группами		70.10.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2		12300	16
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС		384	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	510 284	-	252 000	-	5 225	767 509
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 225	5 225
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	252 000	X	-	252 000
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее	3217	510 284	-	-	-	-	510 284
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3)	(3)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(3)	(3)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X	X	X	X		
-----------	------	---	---	---	---	--	--

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	510 284	-	252 000	-	5 222	767 506
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 574 680	-	1 454	1 576 134
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 454	1 454
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее	3317	-	-	1 574 680	-	-	1 574 680
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	261	(261)	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	510 284	-	1 826 680	261	6 415	2 343 640

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	5 225	762 284	767 509
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(3)	-	(3)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	5 222	762 284	767 506
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	5 225	-	5 225
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(3)	-	(3)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	5 222	-	5 222
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	762 284	762 284
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	762 284	762 284

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	2 343 640	767 506	-


 Руководитель
 Янсон Сергей Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)


**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СЕГЕЖА ЗАПАД"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению финансово-промышленными группами**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
47696262		
7708394891		
70.10.1		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За 23 Марта 2021 г. - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 890	7 906
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 890	7 906
Платежи - всего	4120	(2 040 037)	(1 946)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 416)	(324)
в связи с оплатой труда работников	4122	(364)	(339)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 445)	(633)
прочие платежи	4129	(2 036 812)	(650)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 036 147)	5 960
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	204 000	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	204 000	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
вклады в имущество дочерних обществ	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	204 000	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 574 680	252 214
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	1 574 680	252 214
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
перечисление вклада	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 574 680	252 214
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(257 467)	258 174
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	258 174	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	707	258 174
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Янсон Сергей Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 мая 2023 г.



		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 1 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах на 31 декабря 2022 г.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 2 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

1.	Основные сведения	3
1.1.	Общая информация	3
1.2.	Основные виды деятельности	3
1.3.	Филиалы и представительства Общества	3
1.4.	Структура уставного (складочного) капитала, основные участники (учредители)	3
1.5.	Информация об органах управления	3
1.6.	Информация об аудиторе	4
2.	Основа представления информации в отчетности	4
2.1.	Основа представления	4
2.2.	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	4
2.3.	Организация и формы бухгалтерского учета	5
2.4.	Инвентаризация имущества и обязательств	5
2.5.	Арендованные основные средства	5
2.6.	Расчеты с дебиторами и кредиторами	6
2.7.	Резервы и оценочные обязательства	6
2.8.	Порядок формирования доходов	6
2.9.	Порядок формирования расходов	7
2.10.	Отложенные налоги	8
2.11.	Информация о связанных сторонах	8
2.12.	Информация по сегментам	8
2.13.	События после отчетной даты	8
3.	Вступительные и сравнительные данные	9
3.1.	Вступительные и сравнительные данные	9
4.	Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса	9
4.1.	Основные средства	9
4.2.	Отложенные налоговые активы	10
4.3.	Дебиторская задолженность	10
4.4.	Финансовые вложения	11
4.5.	Денежные средства и денежные эквиваленты	12
4.6.	Прочие оборотные активы	12
4.7.	Уставный капитал	13
4.8.	Добавочный капитал	13
4.9.	Резервный капитал	13
4.10.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13
4.11.	Прочие обязательства	13
4.12.	Кредиторская задолженность	13
4.13.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	14
5.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	15
5.1.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	15
5.2.	Прочие доходы и расходы	15
5.3.	Налог на прибыль	15
6.	Прочие пояснения	17
6.1.	Связанные стороны	17
6.2.	Вознаграждения членам Совета Директоров и Генеральному директору.	21
6.3.	Информация по непрерывности деятельности	21
6.4.	Информация о событиях после отчетной даты	21

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 3 из 22

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «УК «СЕГЕЖА ЗАПАД» (далее – «Общество») за период 2022 года, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «СЕГЕЖА ЗАПАД» (Общество), сокращенное название ООО «УК «СЕГЕЖА ЗАПАД», ИНН/КПП 7708394891/770801001, ОГРН 1217700130340, зарегистрировано ИФНС №8 по г. Москве, 23.03.2021 г.

Юридический адрес: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, пер Большой Балканский, д. 20, стр. 1, этаж 2, помещ. 21.

Численность сотрудников Общества составила:

Подразделение	На 31.12.2022	На 31.12.2021
ООО «УК «Сегежа Запад»	1	1
ИТОГО	1	1

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- 70.10.1 Деятельность по управлению финансово-промышленными группами.

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.4. Структура уставного (складочного) капитала, основные участники (учредители)

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 г. в соответствии с Уставом составляет 510 284 тыс. руб.

Основными учредителями Общества по состоянию на 31.12.2022 являются:

Наименование	Доля в УК в тыс. руб.	Доля в УК
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СЕГЕЖСКИЙ ЦЕЛЛЮЛОЗНО-БУМАЖНЫЙ КОМБИНАТ»	510 284	100 %

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор. До 28.12.2022 г. им являлся Лапшин Дмитрий Алексеевич. С 29.12.2022 г. назначен Янсон Сергей Юрьевич.

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

Совет директоров Общества не сформирован.

		<p align="center">ООО «УК «Сегежа Запад»</p> <p align="center">Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г.</p> <p align="center"><small>(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)</small></p>	<p align="center">Страница 4 из 22</p>
--	--	--	--

1.6 Информация об аудиторе

Аудитором Общества является общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»). Государственный регистрационный номер: 1027739127734, Юридический адрес: 127473, город Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, стр.1, этаж 6, пом.1, ком. 29.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество", сокращенное наименование - СРО ААС (дата включения в реестр СРО ААС - 24.01.2020 г., ОГРН 12006017998).

2 Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2012 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2022 г. утверждена приказом Генерального директора Общества № 1/Б от 29.12.2021 г.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

При исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010).

Ошибкой в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности считается неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности, информация о которых:

- имела в наличии на дату отражения (не отражения);
- была доступна для получения на дату подписания бухгалтерской отчетности.

Ошибка может быть обусловлена:

- неправильным применением законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- неправильным применением учетной политики Общества;
- неточностями в вычислениях;
- неправильной классификацией или оценкой фактов хозяйственной деятельности;
- неправильным использованием информации, имеющейся на дату подписания бухгалтерской отчетности;
- недобросовестными действиями должностных лиц Общества.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается существенной, если составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%. Ошибка, составляющая менее 5%, может быть признана существенной в соответствии с экспертным суждением специалиста, ответственного за подготовку отчетности.

Ошибка отчетного года, вне зависимости от существенности, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета:

- в месяце, в котором она выявлена, если она выявлена до окончания этого года;
- последним числом декабря отчетного года, если она выявлена после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год.

Порядок исправления ошибки предшествующего отчетного года определяется ее существенностью.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 5 из 22

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Для ведения бухгалтерского и налогового учета в ООО «УК «Сегежа Запад» применяется:

- программный продукт 1С: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация в Обществе производится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ №49 от 13.06.1995.

2.5. Арендованные основные средства

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», начиная с бухгалтерской отчетности 2022 года.

В связи с единовременным признанием разниц, ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий 2022 году, не пересчитываются.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды:

- сроком менее 12-ти месяцев
- предметов аренды, имеющих низкую стоимость
- договором аренды не предусмотрен переход права требования
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Арендные платежи, по таким договорам, признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды или на основе другого системного подхода.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды. При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. Срок пересматривается в случае наступления событий, изменяющих допущения, которые использовались при первоначальном определении срока аренды.

К таким условиям относятся:

- Изменения Условий договора
- Изменения срока договора
- Изменения величины арендных платежей

Корректировки отражаются как изменения оценочных значений.

Право пользования активом (ППА) признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость ППА включает

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды;
- г) величину оценочного обязательства по демонтажу, перемещению, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором состояния если возникновение такого обязательства обусловлено предметом аренды.

Обязательства по аренде первоначально оцениваются как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Стоимость ППА погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования ППА не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Величина обязательств по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Проценты начисляются как произведение обязательств по аренде на процентную ставку. Периодичность начисления процентов ежемесячно.

Начисленные проценты включаются в состав прочих расходов арендатора.

Для определения приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств.

		<p align="center">ООО «УК «Сегежа Запад»</p> <p align="center">Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г.</p> <p align="center"><small>(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)</small></p>	<p align="center">Страница 6 из 22</p>
--	--	--	---

Общество использует средневзвешенную ставку для расчета приведенной стоимости арендных платежей. Ставка дисконтирования изменяется ежегодно при существенной модификации заключенных ранее договоров аренды, либо при наличии вновь заключенных существенных договоров аренды. При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость ППА и обязательства по аренде списывается в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды, если к арендатору переходит право собственности на предмет аренды, обусловленный договором, срок аренды сопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию.

В случае классификации объекта учета аренды как неоперационная (финансовая) арендодатель признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды.

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по возможным кредитным рискам. Суммы дебиторской задолженности отражаются в оценке без НДС. Суммы НДС отражаются обособленно по строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» во втором разделе бухгалтерского баланса «Оборотные активы».

Долгосрочная и краткосрочная задолженности отражаются обособленно:

- долгосрочная дебиторская задолженность отражается в первом разделе бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы»;
- краткосрочная дебиторская задолженность отражается во втором разделе бухгалтерского баланса «Оборотные активы».

2.7. Резервы и оценочные обязательства

Оценочными обязательствами являются обязательства Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, которые могут возникнуть из норм законодательных или иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров или в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

При выполнении условий, перечисленных выше, Общество в 2021 г. признает следующие виды обязательств:

- по оплате ежегодных отпусков работников;

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском учете Общества на конец отчетного периода.

2.8. Порядок формирования доходов

Доходы - увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников/учредителей (собственников имущества).

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности

		<p align="center">ООО «УК «Сегежа Запад»</p> <p align="center">Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)</p>	<p align="center">Страница 7 из 22</p>
--	--	--	--

подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами Общества.

Прочими доходами являются:

- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств, финансовых вложений и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров;
- поступления от предоставленного в аренду имущества;
- поступления от продажи иностранной валюты;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- суммы полученной государственной помощи (субсидий);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- стоимость активов, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- доходы от уступки права требования;
- курсовые разницы;
- суммы восстановления неиспользованных резервов;
- суммы к получению, начисленные за процентный период, исходя из условий валютно-процентного своп-контракта;
- прочие доходы.

Прочие доходы отражаются по кредиту счета 91.01 «Прочие доходы».

2.9. Порядок формирования расходов

Расходы — уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению участников/учредителей.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод предприятия.

Если в отношении любых расходов, осуществленных Обществом, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается дебиторская задолженность.

Не признается расходами Общества выбытие активов:

- в связи с приобретением (созданием) внеоборотных активов;
- осуществление вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций, приобретение акций акционерных обществ и иных ценных бумаг не с целью перепродажи (продажи);
- платежи по договорам комиссии, агентским и иным аналогичным договорам в пользу комитента, принципала и иные аналогичные;
- перечисление средств в порядке предварительной оплаты и авансов в счет оплаты МПЗ и иных ценностей, работ, услуг, а также задатка;
- передача активов в залог, если договором предусмотрена передача заложенного имущества залогодержателю;
- перечисление средств в погашение кредита, займа, полученного Обществом.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

		ООО «УК «Сережа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 8 из 22

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

2.10. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются свернуто.

2.11. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.12. Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2001 г. № 143н.

2.13. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 9 из 22

3 Вступительные и сравнительные данные

3.1. Вступительные и сравнительные данные

В таблице представлены существующие показатели.

Наименование показателя	Единица измерения	За период с 23 марта по 31 декабря 2021 г.	За 2022 г.
Выручка	тыс. руб.	0	-
Баловая прибыль (убыток)	тыс. руб.	(607)	(1 940)
Проценты к получению	тыс. руб.	7 906	3 890
Проценты к уплате	тыс. руб.	-	(27)
Прочие доходы	тыс. руб.	14	204 000
Прочие расходы	тыс. руб.	(636)	(204 104)
Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс. руб.	6 677	1 819
Налог на прибыль	тыс. руб.	(1 452)	(368)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	тыс. руб.	5 225	1 454

Основной доход Общества в 2021 – 2022 гг. составили проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счетах организации.

Чистая прибыль предприятия за 2022 г. составила 1 454 тыс. руб.

В показатели бухгалтерского баланса за 2021 г. внесены изменения по строкам. Причина и величина изменений бухгалтерского баланса указаны в таблице ниже:

Наименование	Номер строки	Период изменения	Показатель до изменения	Показатель после изменения	Причины изменения
Основные средства, в том числе «Права пользования (аренда)»	1150 11501	на 31.12.2021	- -	317 317	Начало применения новых стандартов – ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», исправление ошибок.
Финансовые вложения (кр/ср) Финансовые вложения (д/ср)	1240 1170	на 31.12.2021	510 084 -	- 510 084	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	на 31.12.2021	5 225	5 222	
Прочие обязательства (долгосрочные), в том числе «Обязательства по аренде»	1450 14501	на 31.12.2021	- -	227 227	
Прочие обязательства (краткосрочные), в том числе «Обязательства по аренде»	1550 15501	на 31.12.2021	- -	93 93	

4 Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства

Общество признает актив в форме права пользования и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды.

Затратами, понесенными в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях являются капитализируемые затраты на ремонт или подготовку арендуемого объекта или затраты на юридические или консультационные услуги, непосредственно связанные с заключаемым договором аренды.

Для определения приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств.

Ставка дисконтирования, применяемая к договорам аренды, заключенным/модифицированным на 2022 год, установлена в 4-м квартале 2021 г. и равна ставке по облигациям ПАО «Сегежа Групп», выпущенным 23 ноября 2021 года – 9,7% годовых. С 12.10.2022 г. ставка дисконтирования составляет 11,83 % годовых и применяется при вводе новых договоров аренды, заключенных/модифицированных после 12.10.2022. В 2022 году действует ставка дисконтирования по валютным договорам в размере 5,5 % годовых.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 10 из 22

Расходы, относящиеся к переменным платежам, не учитываются при оценке задолженности по аренде.

В таблице приведена информация об объектах учета аренда, оказывающая влияние на финансовое положение организации:

Наименование показателя	2022 год (тыс. руб.)
Затраты на ремонт или подготовку арендуемого объекта или затраты на юридические или консультационные услуги, непосредственно связанные с заключаемым договором аренды	0
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам,	0
Переменные платежи по арендованным объектам	0
Затраты, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0

Расшифровка прав пользования (аренда) представлена в таблице:

Наименование показателя:	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Права пользования (аренда) всего, в т.ч.	244	317
ППА. Лесные участки	-	-
ППА. Земля, объекты природопользования	-	-
ППА. Здания, сооружения	244	317

4.2. Отложенные налоговые активы

Учет отложенных налоговых активов ведется на счете 09 «Отложенные налоговые активы» в разрезе объектов налоговых разниц (видов активов и обязательств).

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы отражаются развернуто по видам активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы».

Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2022г.	Сумма по состоянию на 31.12.2021г.	Сумма по состоянию на 31.12.2020.
Оценочные обязательства	24	-	-
Итого:	24	-	-

4.3. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность представлена прочей краткосрочной дебиторской задолженностью. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Дебиторская задолженность (тыс. руб.), с НДС

2021 г.

Наименование показателя	Период	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло (погашение)	На 31.12.2021 учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	С 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	63		63
	за 2020 г.	-	-	-
в том числе:				
Расчеты по налогам и сборам	С 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-
Прочая задолженность	С 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	9	-	9
	за 2020 г.	-	-	-
Авансы выданные	С 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	54	-	54
	за 2020 г.	-	-	-

		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 11 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

2022 г.

Наименование показателя	Период	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло (погашение)	На 31.12.2022 учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2022 г.	284	(54)	294
в том числе:				
Расчеты по налогам и сборам	за 2022 г.	283	-	283
Прочая задолженность	за 2022 г.	-	-	9
Авансы выданные	за 2022 г.	1	(54)	1

4.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения, отраженные по строке 1170 бухгалтерского баланса, представлены в таблице.

2022 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			поступило	выбыло (погашено, переведено в крат-ные)		начисленн е процентов	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценен ия)		
	первоначал ная стоимость	накопле нная коррект ировка (резерв)		первоначаль ная стоимость	накопле нная коррект ировка				
Долгосрочные – всего, в том числе	510 084	-	-	-	-	-	-	2 342 764	-
вклад в уставный капитал АО «Сегежа Запад»	510 084	-	-	204 000	-	-	-	306 084	-
вклад в имущество АО «Сегежа Запад» без увеличения уставного капитала	-	-	2 036 680	-	-	-	-	2 036 680	-

2021 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная корректировка (резерв)	поступило	выбыло (погашено, переведено в кратные)		начисленные проценты	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка (резерв)
первоначальная стоимость				накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	-	-	510 084	-	-	-	-	510 084	-
в том числе: вклад в уставный капитал АО «Сегежа Запад»	-	-	510 084	-	-	-	-	510 084	-

В течение 2022 г. Общество увеличило суммы финансовых вложений в дочернее общество денежными средствами без увеличения размера и номинальной стоимости доли в уставном капитале дочернего общества.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 12 из 22

№ п/п	Наименование дочернего общества	Сумма вклада (балансовая стоимость), тыс. руб.		
		за 2022 год	за 2021 год	за 2020 год
1	АО «Сегежа Запад»	2 036 680	-	-
	ИТОГО:	2 036 680	-	-

По результатам проведения проверки обесценения финансовых вложений резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств организации по состоянию на 31.12.2022 г., находящийся на рублевых, валютных и прочих счетах, составляет 707 тыс. руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице.

Увязка сумм остатков денежных средств между формами бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)

Показатель	Сумма по состоянию на 31.12.2022
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	707
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	707

Информация о составе прочих поступлений (строка 4119) и прочих платежей (строка 4129) Отчета о движении денежных средств раскрыта в таблице.

Расшифровка Отчета о движении денежных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	За период с 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	За 2022 г.
Прочие поступления, всего:	7 906	3 890
В том числе	-	-
Проценты начисленные банком на остаток денежных средств на расчетном счете	7 906	3 890
Прочие платежи, всего:	(650)	(2 036 812)
В том числе:		
Сальдо денежного потока по НДС	(25)	(32)
Платежи банкам (комиссии)	(42)	(64)
Прочие платежи	(3)	(36)
Внесение Обществом безвозмездных денежных вкладов	(580)	(2 036 680)

4.6. Прочие оборотные активы

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса, отражены оборотные активы, не удовлетворяющие требованиям формирования показателей следующих строк бухгалтерского баланса:

- строки 1210 «Запасы»;
- строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»;
- строки 1230 «Дебиторская задолженность»;
- строки 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»;
- строки 1250 «Денежные средства денежные эквиваленты»;

Информация о прочих оборотных активах представлена в таблице.

Наименование	на 31.12.2021	на 31.12.2022
РБП до 1 года (лицензии, ПО, программы)	7	3
Итого	7	3

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 13 из 22

4.7. Уставный капитал

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 510 284 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью, Изменений уставного капитала в 2022 г. не было.

4.8. Добавочный капитал

Добавочный капитал в течение 2022 года был увеличен на 1 574 680 тыс. руб. за счет внесения денежных вкладов единственного участника Общества и на конец отчетного периода равен 1 826 680 тыс. руб.

4.9. Резервный капитал

Решением единственного участника Общества АО «Сегежский ЦБК» № 04/22 от 22.04.2022 г. принято решение распределить часть чистой прибыли на формирование резервного капитала в сумме 262 тыс. руб.

4.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО, в том числе:	6 415	5 222	-
Корректировка в связи с изменением учетной политики (применение ФСБУ 25/2018)	-	(3)	
Непокрытый убыток (нераспределенная прибыль) прошлых лет	5 222	-	-
Резервный капитал	(261)		
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	1 454	5 225	-

4.11. Прочие обязательства

В составе строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» и 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» отражены следующие обязательства:

Наименование	Код строки	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Прочие долгосрочные обязательства всего, в том числе	1450	161	227	-
Обязательство по аренде	14501	161	227	-
Прочие краткосрочные обязательства всего, в том числе	1550	101	93	-
Обязательство по аренде	15501	101	93	-

4.12. Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 14 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

2021 г.

2021 г.						
Наименование показателя	Период	Остаток на 30.03.2021	Изменения за период с 30.03.2021 по 31.12.2021			Остаток на 31.12.2021
			поступление	выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Проценты по займам	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	с 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	-	-	-	-	819
	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:		-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	с 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	-	-	-	-	819
	за 2020 г.	-	-	-	-	

2022 г.

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2022	Изменения за 2022 г.			Остаток на 31.12.2022
		поступление	выбыло		
		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашение	списания на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	819	89	(896)	-	12
в том числе:	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	819	-	(819)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению:	-	89	(77)	-	12

4.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

2021 г.

Наименование показателя	Остаток на 23.03.2021	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2021
Оценочные обязательства - всего	-				15
в том числе:					
Резерв на ежегодные отпуска	-				15

2022 г.

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2022	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2022
Оценочные обязательства - всего	15	146	(39)		122
в том числе:					
Резерв аудит БФО	-	122	-	-	122
Резерв на ежегодные отпуска	15	24	(39)		-

		ООО «УК «Сегежа Запад» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 15 из 22
--	--	--	-------------------

5 Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, работ, услуг в 2022 году у Общества отсутствует.

Себестоимость продаж 1 940 тыс. руб.

Коммерческие расходы у предприятия отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности составили:

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	276	275
Отчисления на социальные нужды	85	79
Амортизация	77	-
Прочие затраты	1 502	253
Итого по элементам	1 940	607
Изменение остатков (прирост (-): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+1): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 940	607

5.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, отраженные по строкам 2320 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представлены в таблице.

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Показатели	За период с 23.03.2021 по 31.12.2021 г.	За 2022 г.
Прочие доходы всего, в т.ч.	7 920	207 890
Проценты к получению	7 906	3 890
Прочие	14	204 000
Прочие расходы, в т.ч.	(636)	(204 104)
Выбытие финансового вложения в виде акций АО «Сегежа Запад» по Соглашению о ПУТ-опционе	-	(204 000)
Прочие	(14)	(35)
Расходы на услуги банков	(42)	(64)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	-	(5)
Перечисление вклада	(580)	-

5.3. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы отложенного налога на прибыль.

Ниже приведены данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 16 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

Наименование показателя	За 2022 г.	За период с 23.03.2021 по 31.12.2021 г.
Условный расход по налогу на прибыль	133	1 434
Условный доход по налогу на прибыль	(306 702)	(99)
Постоянные налоговые расходы (доходы)	306 935	117
Отложенные налоговые активы (ОНА) - всего	24	-
Отложенные налоговые обязательства (ОНО) – всего	(-)	(-)
Текущий налог на прибыль	390	1 452

		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 17 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

6. Прочие пояснения

6.1. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон за 2021-2022 гг. и информация о них приведены в таблице.

А* - организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом.

В* - организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

С* - организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц).

1	Группа Наименование связанной стороны	Характер отношений*		Изменения в составе связанных сторон
		за 2022 г.*	за 2021* г.	
2	3	4	5	
	ООО «УК Сегежа Групп»	С,-	В, С	Исключение из группы 04.05.2022 (присоединение к ПАО Сегежа Групп)
	ПАО «Сегежа Групп»	В	-В	
	Лапшин Дмитрий Алексеевич	В,-	В	Генеральный директор до 28.12.2022
	Янсон Сергей Юрьевич	-В	-	Генеральный директор с 29.12.2022
	ООО «ПО ЛДК № 1»	С	С	
	ООО «ЖОХ ЛДК № 1»	С	С	
	ООО «Вятский фанерный комбинат»	С	С	
	АО «Онежский ЛДК»	С	С	
	ООО «Сокол СиЭлТи»	С	С	
	АО «Лесосибирский ЛДК №1»	С	С	
	АО «ЛПК «Кипелово»	С	С	
	АО «Лендерский ЛПХ»	С	С	
	АО «Сегежский ЦБК»	В	В	
	ООО «ГаличЛес»	С	С	
	ООО «Сегежа групп – Общий Центр Обслуживания»	С	С	
	ООО «ЛДК «Сегежский»	С,-	С	Добровольная ликвидация 27.10.22
	ООО «Сегежа Сибирь» (быв. «Ласбиотех»)	С	С	
	АО «Гипробум»	С	С	
	ООО «Дворец спорта»	С	С	
	ООО «Косилотек-Сибирь»	С	С	
	АО «Онега-Энергия»	С	С	
	АО «Сокольский ЦБК»	С	С	
	ООО «Беломорское»	А	А	
	ООО «Сегежская упаковка»	С	С	
	ARKA Merchants Limited (Ирландия)	С	С	
	Segezha Packaging S.P.A. (Италия)	С	С	
	Segezha Packaging A/S (Дания)	С	С	
	Segezha Packaging AB (Швеция)	С	С	
	Segezha Packaging BV (Нидерланды)	С	С	
	Segezha Packaging OY (Финляндия)	С	С	
	Segezha Packaging Germany GmbH (Германия)	С	С	
	Segezha Packaging GmbH (Германия)	С	С	
	Segezha Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Sirketi (Турция)	С	С	
	Segezha Packaging FRANCE S.A.S (Франция)	С	С	
	Segezha Packaging SRL (Румыния)	С	С	
	Segezha Packaging SRO (Чехия)	С	С	
	ООО «АктивТраст»	С	С	
	ООО «Технология Сервиса»	С	С	

		ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 18 из 22
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

ООО «Галицкий Фанерный Комбинат»	С	С	
ООО «Карельский ККДК» (быв. ООО «Питомник»)	С	С	
АО «Ледмозерское ЛЗХ»	С	С	
ПАО Воломский КЛПХ «Лескарел»	С,-	С	Исключение из группы, завершение реорганизации в форме присоединения 01.06.2022
ООО «Карелиан Вуд Кампани»	С	С	
ООО «АктивТраст»	С	С	
ООО «Сегежская упаковка – Центр»	С	С	
ООО «Эс Джи Эф»	С	С	
Segezha International Pte. Ltd.	С	С	
Tegli Holdings Limited	С	С	
АО «Новоенисейский лесохимический комплекс»	С	С	
ООО «Коммунальщик-Н»	С	С	
ООО «Выборгский ЦБК»	С	С	
ООО «БЭХИПЛ»	С	С	
ООО «Сибирский Лес»	С	С	
АО «Сегежа Запад»	А	А	
ООО «Енисейские поля»	С	С	
ООО «Тайга»	С	С	
ООО «Юнистер»	С,-	С	Исключение из группы (продажа доли) 01.12.2022
ООО «Интер Форест Рус»	С	С	
ООО «Кодинская ЛПК»	С	С	
ООО «Кодинская ПБ»	С	С	
ООО «Приангарский ЛПК»	С	С	
ООО «Интер Форест»	С	С	
ООО «КВЕСТ»	С	С	
ООО «КРАСФАН»	С	С	
ООО «ЛПК Игирма-Тайрику»	С	С	
ООО «Тайрику-Игирма Групп»	С	С	
АО «ЛДК Игирма»	С	С	
ООО «ТСЛК»	С	С	
ООО «ВЛРП»	С	С	
ООО «Сибэкспоттрейд»	С	С	
ООО «Байкальская лесная компания»	С	С	
ООО «ЛесПроект»	С	С	
ООО «ЛесТоргСервис»	С	С	
ООО «Магистраль-Лес»	С	С	
ООО «Вск Лес»	С	С	
ООО «ЛесТер»	С	С	
ООО «ЛПС»	С	С	
ООО «Тимбер Инвест Групп»	С	С	
ООО «УЛС»	С	С	

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 19 из 22

	ООО "ТимберТранс"	С	С	
	ООО "ЛЗПК Лена-Лес"	С	С	
	ООО "НордРесурс"	С	С	
	"SG Global Trading" Limited Liability Company	С	-	Включение в группу 08.07.2022
	ООО "Сегежа Цифровые Решения"	С	-	Включение в группу 01.11.2022

Операции Общества со связанными сторонами в 2021 гг. отражены в таблице.

	ООО «УК «Сегежа Запад»	Страница 20 из 22
	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2020 г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2021 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО «Сегежский ЦБК»	Увеличение уставного капитала	-	255 042 100	255 042 100	-	-	-	-	Неденежная
	Вклад в имущество		252 000	252 000					Денежная

Операции Общества со связанными сторонами в 2022 г. отражены в таблице.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2021 г.	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Остаток по расчетам 31 декабря 2022 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов, условия и сроки осуществления расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
АО «Сегежский ЦБК»	Вклад в имущество	-	1 574 680	1 574 680	-	-	-	-	Денежная
АО «Сегежа Запад»	Вклад в имущество	-	2 036 680	2 036 680	-	-	-	-	Денежная

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 21 из 22

ПАО АФК «Система» косвенно владеет более 50% голосующих акций ПАО «Сегежа».

В структуре акционеров ПАО АФК «Система» на 31 декабря 2022 пакетом в 49,2% (на 31 декабря 2021 года – 59,2%) владеет Владимир Петрович Евтушенков.

В 2022 году Владимир Петрович Евтушенков передал свою долю в размере 10%, тем самым перестал быть держателем большинства акций. 50,8% акций принадлежат значительному количеству акционеров (на 31 декабря 2021 года – 40,8%).

6.2. Вознаграждения членам Совета Директоров и Генеральному директору.

К основному управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор.

23.03.2021 – 16.05.2021 Сидоров Олег Борисович.

17.05.2021 – 02.02.2022 Утыро Сергей Михайлович.

03.02.2022 – 28.12.2022 Лапшин Дмитрий Алесеевич.

С 29.12.2022 Янсон Сергей Юрьевич.

Краткосрочные вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу в период с 23.03.2021 по 31.12.2021 году составили -208 тыс. руб., за 2022 г. начислено 257 тыс. руб.

6.3. Информация по непрерывности деятельности.

В 2022 г. на деятельность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- наблюдается существенное снижение доходов Общества;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло;
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности.

При оценке обесценения активов (НМА, ОС, Запасы, Финансовые вложения, ДЗ), а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

6.4. Информация о событиях после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания настоящих пояснений и информации отсутствуют события или информация о них, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за 2022 год.

Прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, датированная «15» мая 2023 г., является исправленной и заменяет годовую бухгалтерскую отчетность от 21.03.2023 г.

		ООО «УК «Сегежа Запад»	
		Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2022 г. (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)	Страница 22 из 22

Основанием для пересмотра является исправление ранее допущенных ошибок.
Описание внесенных корректировок приведено в таблицах.

Корректировки Бухгалтерского баланса.

Наименование	Номер строки	Период изменения	Показатель до изменения	Показатель после изменения	Причины изменения
Основные средства, в том числе «Права пользования (аренда)»	1150 11501	на 31.12.2021 на 31.12.2022	- - -	317 317 244 244	Исправление ошибок
Финансовые вложения, в том числе Вклады в имущество организаций	1240 12402	на 31.12.2022	306 084 -	2 342 764 2 036 680	
Добавочный капитал	1350	на 31.12.2022	1 324 680	1 826 680	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	на 31.12.2021 на 31.12.2022	5 225 (1 528 246)	5 222 6 415	
Прочие обязательства (долгосрочные), в том числе «Обязательства по аренде»	1450 14501	на 31.12.2021 на 31.12.2022	- - -	227 227 161 161	
Прочие обязательства (краткосрочные), в том числе «Обязательства по аренде»	1550 15501	на 31.12.2021 на 31.12.2022	- - -	93 93 101 101	

Корректировки Отчета о финансовых результатах.

Наименование	Номер строки	Период изменения	Показатель до изменения	Показатель после изменения	Причины изменения
Себестоимость продаж	2120	за 2022 г.	(1 951)	(1 940)	Исправление ошибок
Валовая прибыль (убыток)	2100		(1 951)	(1 940)	
Прибыль (убыток) от продаж	2200		(1 951)	(1 940)	
Проценты к уплате	2330		-	(27)	
Прочие расходы	2350		(1 738 784)	(204 104)	
Прочие внереализационные расходы	23503		(1 738 715)	(204 035)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300		(1 532 845)	1 819	
Чистая прибыль (убыток)	2400		(1 533 210)	1 454	

Корректировки Отчета об изменении капитала.

Наименование	Номер строки	Период изменения	Показатель до изменения	Показатель после изменения	Причины изменения
Уменьшение капитала – всего, в том числе расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223 гр.5	за 2021 г.	-	(3)	Исправление ошибок
Увеличение капитала – всего, в том числе чистая прибыль	3311 гр.5	за 2022 г.	-	1 454	
Уменьшение капитала – всего, в том числе убыток	3321 гр.5	за 2022 г.	(1 533 210)	-	
прочее	3328 гр.3	за 2022 г.	(502 000)	-	

Корректировки Отчета о движении денежных средств.

Наименование	Номер строки	Период изменения	Показатель до изменения	Показатель после изменения	Причины изменения
Денежные потоки от текущих операций					Исправление ошибок
Поступления – всего, в том числе прочие поступления	4119	за 2021 г.	-	7 906	
Платежи – всего, в том числе прочие платежи	4129	за 2021 г. за 2022 г.	(70) (132)	(650) (2 036 812)	
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления – всего, в том числе прочие поступления	4319	за 2021 г.	7 906	-	
Платежи – всего, в том числе прочие платежи	4329	за 2021 г.	(580)	-	

Генеральный директор

